



**T.C.  
KIRIKKALE ÜNİVERSİTESİ**

**2010 Yılı Ocak-Haziran Dönemi  
Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler  
Raporu**

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

TEMMUZ – 2010

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30. maddesi uyarınca, Üniversitemizin 2010 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe uygulama sonuçları ile Temmuz-Aralık 2010 dönemine ilişkin beklentileri, hedefleri ve faaliyetlerini içeren rapor kamuoyuna saygıyla duyurulur.

Prof. Dr. Ekrem YILDIZ  
Rektör





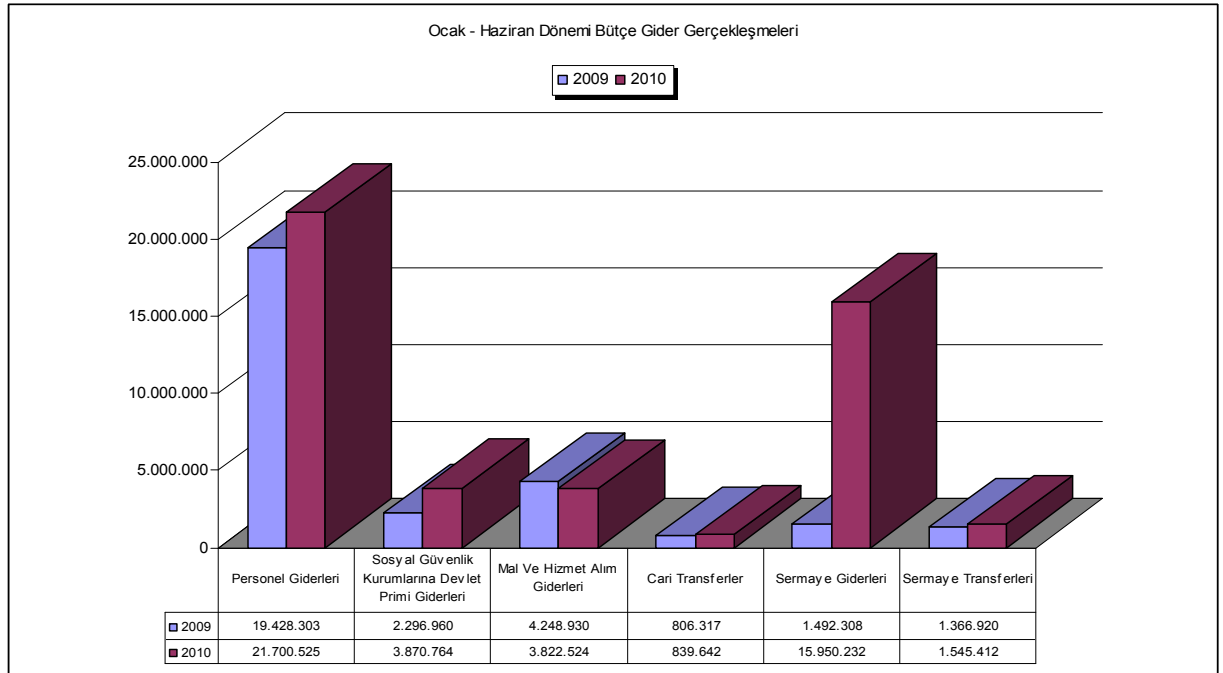
# I. OCAK-HAZİRAN 2010 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

## A. BÜTÇE GİDERLERİ

2010 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırma esasına göre gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

AÇIKLAMA	2009 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2010 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	OCAK-HAZİRAN GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI (%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI (%)	
			2009	2010		2009	2010
<b>BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI</b>	<b>80.881.358</b>	<b>91.988.000</b>	<b>29.639.738</b>	<b>47.729.099</b>	<b>61,03</b>	<b>36,65</b>	<b>51,88</b>
Personel Giderleri	37.633.937	39.513.000	19.428.303	21.700.525	11,70	51,62	54,92
Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	4.437.009	7.464.000	2.296.960	3.870.764	68,52	51,77	51,86
Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	10.985.491	7.825.000	4.248.930	3.822.524	-10,04	38,68	48,85
Faiz Giderleri	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Cari Transferler	1.929.173	1.646.000	806.317	839.642	4,13	41,80	51,01
Sermaye Giderleri	23.133.647	35.550.000	1.492.308	15.950.232	968,83	6,45	44,87
Sermaye Transferleri	2.762.100	0	1.366.920	1.545.412	13,06	49,49	0,00
Borç Verme	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Yedek Ödenekler	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00

Üniversitemiz 2010 yılı bütçesi 91.988.000 TL olup, Ocak – Haziran döneminde 47.729.099 TL gider gerçekleştirilerek başlangıç ödeneğinin % 51.88 harcanmıştır. 2010 yılı Ocak – Haziran döneminde 2009 yılı aynı dönemine göre % 61,03 oranında artış göstermiştir.



### **01 - Personel Giderleri**

Personel giderleri 2009 yılı Ocak- Haziran dönemine göre %11,70 artış göstererek 21.700.525 TL olmuş ve personel giderleri için 2010 yılı bütçesinde ön görülen 39.513.000 TL ödeneğin yüzde 54,92'si kullanılmıştır.

### **02 - Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri**

Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri 2009 yılı Ocak- Haziran dönemine göre %68,52 artış göstererek 3.870.764 TL olmuştur. Bu amaçla 2010 yılı bütçesinde öngörölmüş olan 7.464.000 TL ödeneğin bu dönemde yüzde 51,86'sı kullanılmıştır.

### **03 - Mal ve Hizmet Alım Giderleri**

Üniversitemizde 2010 yılı Ocak-Haziran döneminde 3.822.524 TL mal ve hizmet alım gideri gerçekleştirilmiştir. 2009 yılının aynı döneminde ise söz konusu gider gerçekleşmesi 4.248.930 TL olmuştur. 2010 yılı mal ve hizmet alım giderleri için öngörölen 7.825.000 TL ödeneğin yüzde 48,85'ü bu dönemde kullanılmıştır. 2010 Ocak-Haziran döneminde yapılan mal ve hizmet alımları 2009 yılının aynı dönemine göre %-10,04 oranında azalış göstermiştir.

Üniversitemiz bütçesinin sağlık harcamaları 2009 yılı Ocak-Haziran döneminde 573.957 TL iken, 2010 yılının aynı döneminde 20.471 TL olmuştur.

### **05 - Cari Transferler**

Cari transferler 2010 yılı Ocak-Haziran döneminde, 2009 yılının aynı dönemine göre %4,13 oranında artarak 839.642 TL olmuştur. Cari transferlerin, başlangıç ödeneğine göre gerçekleşme oranının Ocak-Haziran dönemi itibariyle yüzde 51,01 olduğu görölmektedir.

### **06 - Sermaye Giderleri**

2009 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.492.308 TL sermaye gideri yapılmış iken, 2010 yılının aynı döneminde sermaye gideri %968,83 oranında artarak 15.950.232 TL olmuştur. 2010 yılı Ocak-Haziran döneminde, sermaye giderleri için bütçede öngörölmüş olan 35.550.000 TL ödeneğin %44,87 kullanılmış iken, bu oran 2009 yılının aynı döneminde %6,45 olmuştur.

### **07 - Sermaye Transferleri**

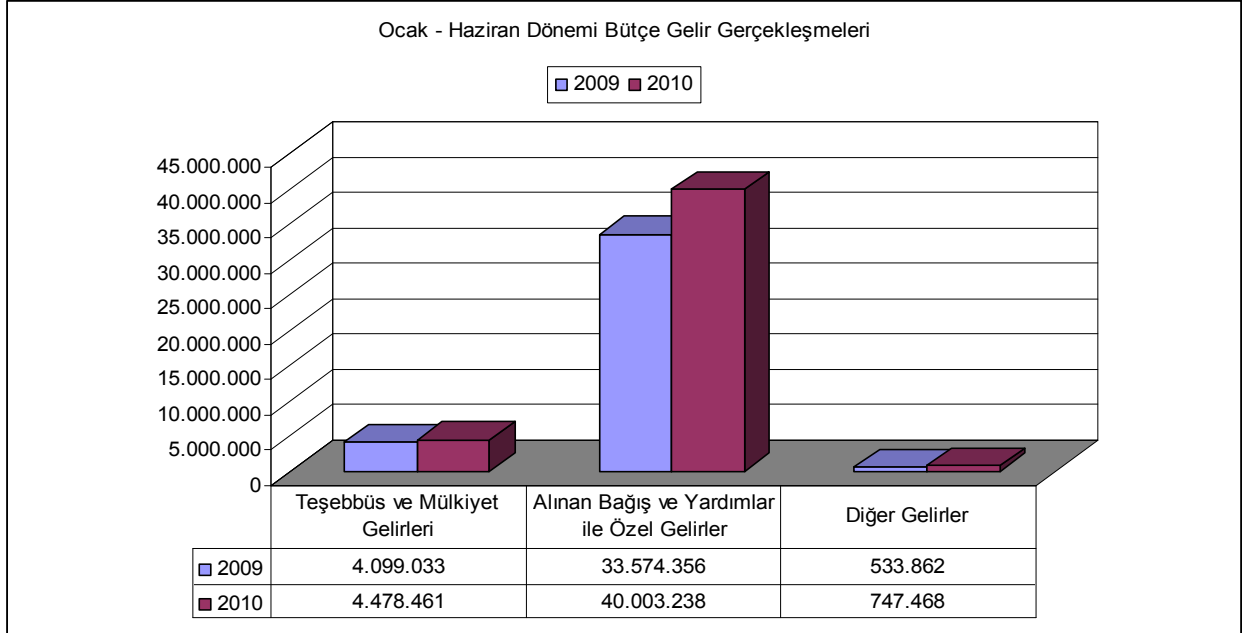
2009 yılı Ocak-Haziran döneminde 1.366.920 TL sermaye transferi yapılmış iken, 2010 yılının aynı döneminde %13,06 oranında artarak 1.545.412 TL olmuştur.

## B. BÜTÇE GELİRLERİ

2010 yılı Ocak-Haziran dönemi bütçe gelir gerçekleştirmeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

AÇIKLAMA	2009 Gerçekleşme Toplamı	2010 Başlangıç Ödeneği	OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Toplamı		Artış Oranı (%)	OCAK-HAZİRAN Gerçekleşme Oranı (%)	
			2009	2010		2009	2010
<b>BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI</b>	<b>89.500.022</b>	<b>91.998.000</b>	<b>38.207.341</b>	<b>45.229.167</b>	<b>18,38</b>	<b>42,68</b>	<b>49,16</b>
Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	8.955.417	8.347.000	4.099.033	4.478.461	9,26	45,77	53,65
Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	78.964.974	82.799.000	33.574.356	40.003.238	19,15	42,52	48,31
Diğer Gelirler	1.579.632	852.000	533.952	747.468	40,01	33,80	87,73

Bütçe gelirleri 2009 yılı Ocak-Haziran döneminde 38.207.341 TL iken, 2010 yılının aynı döneminde %18,38 oranında artış göstererek 45.229.167 TL olarak gerçekleşmiştir. 2010 yıl sonu Üniversitemizin bütçe gelir hedefi 91.988.000 TL olup, bu hedefin %49,16'nın yılın ilk altı ayında gerçekleştiği görülmektedir.



2009 ve 2010 yılında bütçemiz gelirlerinin büyük kısmını, Alınan Bağış ve Yardımlar(Hazine Yardımı) ile Öz Gelirler oluşturmaktadır. Bağış ve Yardımlar(Hazine Yardımı) 2010 yılının ilk altı ayında 2009 yılının aynı dönemine göre %19,31 artış göstererek toplam 39.832.920 TL olarak gerçekleşmiştir. Öz gelirlerden Ocak-Haziran 2009 döneminde 4.099.033 TL teşebbüs ve mülkiyet gelirleri sağlanmışken, 2010 yılının aynı döneminde

%9,26 oranında bir artışla 4.478.461 TL teşebbüs ve mülkiyet geliri tahsil edilmiştir. Böylece, teşebbüs ve mülkiyet gelirlerinde bu yılın ilk yarısında bütçe hedefinin yüzde 53,65'i gerçekleşmiştir. Diğer gelirler 2009 yılı Ocak-Haziran döneminde 533.952 TL iken, 2010 yılının aynı döneminde %39,99 oranında artış göstererek 747.468 TL olarak gerçekleşmiştir. Diğer gelirler içerisinde yer alan döner sermaye gelirlerinden Bilimsel Araştırma Birimine ayrılan pay; 2009 yılında 383 bin 335 TL iken, 2010 yılının aynı döneminde 353 bin 608 TL olarak gerçekleşmiştir.

## **C. FİNANSMAN**

2010 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize Net Finansman öngörülmemiş olup, Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri, Hazine Yardımları ve Öz Gelirlerinden karşılanmıştır. 2010 yılı ilk altı aylık dönemdeki toplam 47 milyon 729 bin 99 TL Bütçe Giderinin 3 milyon 678 bin 199 TL si Öz Gelirlerden, 44 milyon 050 bin 900 TL' si Hazine Yardımlarından karşılanmıştır. 2010 yılına devreden likitten 3 milyon 411 bin TL Mal ve Hizmet Alımları ile Sermaye Giderleri tertiplerine likit karşılığı ödenek kaydı yapılmıştır.

## **II. 2010 YILI OCAK - HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER ve TEMMUZ-ARALIK DÖNEMİ BEKLENTİLERİ VE HEDEFLER**

### **A. BÜTÇE GİDERLERİ**

#### **MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ**

2010 yılı Ocak-Haziran Döneminde Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı ve 2010 Yılı Merkezi Yönetim Uygulama Tebliği çerçevesinde mal ve hizmet alımları gerçekleştirilmiştir. İkinci altı aylık dönemde de vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Mal ve Hizmet alımlarına devam edilecektir.

#### **SERMAYE GİDERLERİ**

##### **-Mamul Mal Alımları**

2010 Yılı ilk altı aylık dönemde, Üniversitemiz bilgisayar altyapısının güçlendirilmesi ve çeşitli birimlerinin artan makine teçhizat ihtiyaçları ile yayın alımları yatırım programında yer alan Muhtelif İşler projeleri kapsamında karşılanması sağlanmıştır. Ayrıca Tıp Fakültesinde kullanılmakta olan cihazların bir kısmının bakım ve onarımları yapılmış büyük bir kısmının ise sözleşmeleri yapılmış olup, ikinci altı ayda tamamlanacaktır. Desteklenen Rektörlük Bilimsel Araştırma Projeleri kapsamında çeşitli projelerin ihtiyaç



duyduğu mamul mal alımları yapılmıştır. İkinci altı aylık dönemde ise Üniversitemiz ihtiyaçları doğrultusunda Makine-Teçhizat alımına ve Bakım Onarımlarına devam edilecektir

### **-Gayrimenkul Sermaye Üretim Giderleri**

Üniversitemizin 2010 yılı yatırım programında yer alan, 200 yataklı Araştırma ve Uygulama Hastanesine 5 milyon 532 bin TL harcanarak %33, Derslikler ve Merkezi Birimler İnşaatına 2 milyon 891 bin TL harcanarak %48, Rektörlük Binası ve Fen-Edebiyat Fakültesi İnşaatı projelerine 3 milyon 025 bin TL harcanarak %61 gerçekteşme sağlanmıştır. Gayrimenkul sermaye üretim giderleri kapsamında 2. altı aylık ödenek dahilinde proje imalatlarına devam edilecektir.

Üniversitemiz çeşitli birimlerinin hizmet binalarının büyük bakım onarımı ihale çalışmaları devam etmekte olup 2. altı aylık dönemde tamamlanması planlanmaktadır.

### **B. BÜTÇE GELİRLERİ**

Üniversitemizin Öz Gelirlerinden özellikle örgün ve ikinci öğretimden elde edilen gelirlerde öğrenci kontenjanların artması ve yeni bölümlerin açılmasına bağlı olarak 2. altı aylık dönemde 2010 yılı hedefinin üzerinde gerçekteşeceği beklenmektedir. Alınan Bağış ve Yardımlarda ise özellikle Personel Giderlerindeki muhtemel artışlar ile sermaye giderlerine sağlanacak ek ödeneklerle birlikte artış beklenmektedir.

### **C. FİNANSMAN**

2010 yılı ikinci altı aylık dönemde de Maliye Bakanlığınca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı çerçevesinde Üniversitemiz giderleri; Hazine Yardımları ve Öz Gelirlerinden karşılanmaya devam edilecektir. Öz Gelirlerden giderleri, gelir gerçekteşmelerine bağlı olanlar gerçekteşen gelire bağlı olarak yapılacaktır. 2010 yılına devreden likit fazlasından veya gerçekteşecek gelir fazlasından ihtiyaç duyulan hizmetler için, ilgili gider tertipleri ile ilişkilendirilerek yıl sonuna kadar bütçe ödeneklerinin harcanması hedeflenmektedir.